

Regnskab 2025 EVK

26/846 Åben Sag

Sagsgang

EVK

Sagsfremstilling

I denne sag fremlægges sektorbeskrivelse, som vil indgå som en del af det samlede årsregnskab for Norddjurs Kommune. Erhvervs-, Vækst- og Klimaudvalget skal i denne sag godkende sektorbeskrivelsen for 2025 på Erhvervsudvalgets område. Erhvervsudvalget har ikke haft anlægsprojekter i 2025.

Kommunalbestyrelsens vedtagelse af en ny styrelsesvedtægt den 7. oktober 2025 medfører ændringer i udvalgsstruktur og opgavefordeling fra 2026. Regnskab 2025 følger den hidtidige struktur, men overførsler mellem årene påvirkes af, at enkelte opgaver flytter mellem udvalg.

Norddjurs Kommunes samlede årsregnskab for 2025 vil blive behandlet i Økonomiudvalget den 14. april 2026 og i Kommunalbestyrelsen den 21. april 2026. På de samme møder behandles også sager om overførsel af budget på både drifts- og anlægsområdet fra 2025 til 2026. I den forbindelse vil der blive søgt om tillægsbevillinger til budget 2026, der sikrer, at overførslerne placeres på de udvalg, der fremadrettet varetager opgaverne i henhold til den nye styrelsesvedtægt

Erhvervsudvalgets korrigerede driftsbudget for 2025 udgør 4,7 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. I budgetaftalen 2026-2029 blev der ekstraordinært bevilget 0,7 mio. kr. i overførsler på Erhverv til deltagelse i Emigration Expo messen 2026 samt til ansættelse af en erhvervskoordinator i 2026. I vedlagte sektorbeskrivelse redegøres for, hvordan udvalget har anvendt sin budgetramme i 2025 på fagområderne samt om der er anvendt / ikke anvendt alle de midler, der er overført fra 2024.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til den økonomiske politik i forhold til principper og målsætninger, som også indgår i budgetopfølgninger i løbet af året samt principper for overførsler mellem årene.

Økonomiske konsekvenser

På baggrund den Økonomiske Politik (vedtaget i juni 2024) gælder der regler for overførsler mellem årene, som kan have betydning for 2026, idet aftaleholderne indenfor bestemte rammer har fri mulighed for at overføre og bruge overførte midler i det/de følgende år.

Der kan maksimalt overføres 5 pct. i mindreforbrug af aftaleholderens budgetramme med overførselsadgang. Resten går i kassen ved regnskabsafslutningen. Midler fra eksternt finansierede projekter er undtaget af de 5 pct.

Lovgrundlag

Regnskabsaflæggelse er omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Som en del heraf indgår blandt andet bemærkninger/sektoreskrivelse 2025 om drift og anlæg samt oversigt over driftsoverførsler mellem årene.

Indstilling

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at sektorskrivelsen for år 2025 på udvalgets område og godkendes.

Bilag:

1 - 3872190	Åben	Sektorskrivelse Erhvervsudvalget 2025.pdf	(13229/26)	(H)
2 - 3878736	Åben	Driftsoverførsler 2025-2026 EU/EVK	(18086/26)	(H)